



平成 30 年 8 月 10 日

各 位

会 社 名 株式会社グローバルグループ
代表者名 代表取締役社長 石橋 宜忠
(コード：6189、東証第一部)
問合せ先 財務 I R 部長 生川 雅也
(TEL. 03-3221-3770)

**営業外収益（補助金収入）・営業外費用（開設準備費用）及び
特別損失（減損損失）の計上に関するお知らせ**

当社は、平成 30 年 9 月期第 3 四半期累計期間におきまして、下記のとおり営業外収益（補助金収入）・営業外費用（開設準備費用）及び特別損失（減損損失・閉園に伴う損失）を計上いたしましたので下記のとおりお知らせいたします。

1. 営業外収益（補助金収入）・営業外費用（開設準備費用）の計上について

平成 30 年 9 月期第 3 四半期累計期間におきまして、営業外収益に補助金収入 1,668 百万円、営業外費用に開設準備費用 365 百万円を計上いたしました。これは主として、平成 30 年 9 月期第 3 四半期会計期間に保育所を 17 施設新規に開設したことで多額の補助金収入および開設準備費用が発生したためです。

当社グループでは、新規開設資金のうち一部（内装工事等）に対し自治体から補助金が交付された場合、営業外収益の補助金収入に計上しております。一方、新規開設に伴う費用の一部は営業外費用の開設準備費用に計上しております。当社グループにおける保育所等の新規開設は 4 月に集中するため、第 3 四半期会計期間（4 月～6 月）に補助金収入および開設準備費用が多額に計上される傾向があります。

2. 特別損失（減損損失・閉園に伴う損失）の内容

平成 30 年 9 月期第 3 四半期累計期間におきまして、収支見通しの見直しに伴い投資回収期間の長期化が想定される保育施設に係る固定資産について減損処理を行いました。また、移転を伴う認証施設の認可移行の際に、既存認証施設を閉鎖したことにより、減損損失が発生いたしました。この結果、111 百万円を減損損失として特別損失に計上いたしました。

以 上